

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 04/09/2025 - 20892 - 2015 B 00617 - 533 351 805 - A & M 44

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	229	229		
	Fonds commercial (1)	20 000		20 000	20 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	16 548			4 942
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	65 132	50 802	14 330	20 360
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	20 015		20 015	20 015
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 600		3 600	3 600
TOTAL (II)		125 524	64 494	61 030	68 916
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	223 912		223 912	210 925
	Autres créances	77 749		77 749	28 057
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	40 682		40 682	23 516
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 208		2 208	3 681
	TOTAL (III)	344 550		344 550	266 178
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		470 074	64 494	405 580	335 094

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

3 600

3 600

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	4 770	4 770
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	54 691	54 691
	Report à nouveau	(322 741)	(202 107)
	Résultat de l'exercice	101 204	(120 634)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(62 076)	(163 280)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	50 447	90 456
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 739	26 391
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	300 090	265 047
	Dettes fiscales et sociales	23 479	35 302
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	88 901	81 179
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	467 656	498 375
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	405 580	335 094
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	101 204,16	(120 633,88)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	467 656	447 928
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **405 580 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 143 494 euros** et un total **charges de 1 042 290 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 101 204 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La continuité d'exploitation de la société reste soumise à :

- Une reprise du marché sur les transactions immobilières
- Un plan drastique de réduction des charges d'exploitation
- Une continuité dans l'accompagnement des banques au développement du groupe

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	20 229					20 229
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 229					20 229
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	16 548					16 548
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	38 049					38 049
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	27 083					27 083
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	81 680					81 680
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	20 015					20 015
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 600					3 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 615					23 615
TOTAL		125 524					125 524

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	229			229
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	229			229
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	11 606	1 857		13 463
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 875	4 882		25 756
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	23 898	1 148		25 046
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 379	7 886		64 265
TOTAL	56 608	7 886		64 494

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 600	3 600	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	223 912	223 912	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 009	1 009	
	Impôts sur les bénéfices	3 366	3 366	
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 338	48 338	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	25 036	25 036	
	Charges constatées d'avances	2 208	2 208	
TOTAL DES CREANCES		307 468	307 468	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2024

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	50 447	50 447	
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	300 090	300 090	
	Personnel et comptes rattachés	4 945	4 945	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 464	7 464	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 908	9 908	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 161	1 161	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	4 739	4 739	
	Autres dettes	88 901	88 901	
	Dettes représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		467 656	467 656	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		41 581		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		81 590		
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 739		

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		11 066
Autres créances clients		11 066
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	11 066	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		105 823
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		95 775
<i>FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE</i>	<i>95 775</i>	
Dettes fiscales et sociales		10 048
<i>DETTE PROVIS. PR CONGES A PAY</i>	<i>4 229</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA</i>	<i>1 688</i>	
<i>CHARGES SOCIALES - CHARGES A P</i>	<i>960</i>	
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>2 400</i>	
<i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>771</i>	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		2 208	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		2 208	

--

A & M 44

Société à Responsabilité Limitée au capital de 100.000 Euros

Siège Social : SAINT HERBLAIN (44800), 321 ROUTE DE VANNES

533 351 805 RCS NANTES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

L'an deux mille vingt cinq
Et le 30 juin à 12 heures.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION VOTEE

A - L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice qui s'élève à un montant de **101.204 euros** de la manière suivante :

- Au poste « Report à nouveau »
en apurement partiel des pertes antérieures
A concurrence de

101.204 euros

B - En outre, l'Associée Unique déclare que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices

**COPIE CERTIFIEE EXACTE
LE GERANT**

